



**REINTJES ADVIES**

ADMINISTRATIE- & BELASTINGADVISEURS

Stichting dierenopvang Op de Smakterheide  
St. Jozeflaan 2  
5817 AC SMAKT

Leunseweg 53  
5802 CG Venray  
Telefoon 0478 550474  
E-mail info@reintjesadvies.nl  
IBAN NL21 RABO 0128 1241 64  
Becon 343.468  
BTW NL801394661B01

## Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE		Pagina
<b>1.</b>	<b>Algemeen</b>	
1.1	Opdrachtbevestiging	2
<b>2.</b>	<b>Jaarrekening</b>	
2.1	Balans	3
2.2	Winst- en verliesrekening	5
2.3	Toelichting op de balans per 31 december 2016	6
2.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	8
<b>3.</b>	<b>Bijlagen</b>	
3.1	Staat van de vaste activa	10
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	12

Stichting dierenopvang Op de Smakterheide  
St. Jozeflaan 2  
5817 AC SMAKT

Leunseweg 53  
5802 CG Venray  
Telefoon 0478 550474  
E-mail info@reintjesadvies.nl  
IBAN NL21 RABO 0128 1241 64  
Becon 343.468  
BTW NL801394661B01

## Jaarrekening 2016

Venray, 17 augustus 2017

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2016 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2016, de winst- en verliesrekening over 2016 en de toelichtingen (in euro's), die samen de jaarrekening 2016 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

### 1.1 Opdrachtbevestiging

#### Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting dierenopvang Op de Smakterheide te Smakt samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

#### Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

#### Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,



AJL Reintjes



## 2.1 Balans

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>3.186</u>	<u>-</u>
	3.186	-
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	305	746
Belastingen en premies sociale verzekeringen	484	830
Overige vorderingen	<u>2.146</u>	<u>714</u>
	2.935	2.290
<i>Liquide middelen</i>	1.503	935
<b>Totaal activazijde</b>	<u><u>7.624</u></u>	<u><u>3.225</u></u>



## 2.1 Balans

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Overige reserves	<u>-273</u>	<u>2.237</u>
	-273	2.237
<b>Kortlopende schulden</b>		
Handelscrediteuren	265	46
Overige schulden	<u>7.632</u>	<u>942</u>
	7.897	988
<b>Totaal passivazijde</b>	<u><u>7.624</u></u>	<u><u>3.225</u></u>



## 2.2 Winst- en verliesrekening

	2016	2015
Netto-omzet	148.230	133.247
Kosten van grond- en hulpstoffen	-	211
Kosten van uitbesteed werk	136.137	128.455
	<u>136.137</u>	<u>128.666</u>
<b>Bruto-marge</b>	<b>12.093</b>	<b>4.581</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	3.130	9.966
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>15.223</b>	<b>14.547</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	228	-
Kosten huisvesting/inventaris	58	290
Verkoopkosten	1.970	425
Kosten vervoermiddelen	10.286	8.354
Algemene kosten	4.999	8.644
<b>Som der bedrijfskosten</b>	<b>17.541</b>	<b>17.713</b>
	<u>-2.318</u>	<u>-3.166</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-2.318</b>	<b>-3.166</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-192	-193
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-192</b>	<b>-193</b>
	<u>-2.510</u>	<u>-3.359</u>
<b>Resultaat</b>	<b>-2.510</b>	<b>-3.359</b>



## 2.3 Toelichting op de balans per 31 december 2016

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Totaal 2016</u>
Investerings	3.414
Afschrijvingen	-228
Mutaties 2016	<u>3.186</u>
Aanschafwaarde	3.414
Cumulatieve afschrijvingen	-228
Boekwaarde per 31 december	<u><u>3.186</u></u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

##### Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	<u><u>305</u></u>
-------------------	-------------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u><u>484</u></u>
----------------	-------------------

##### *Omzetbelasting*

Omzetbelasting laatste periode	456
Omzetbelasting suppletie	28
	<u><u>484</u></u>

##### Overige vorderingen

Te factureren omzet	946
Uitkeringen Dierenlot	1.200
	<u><u>2.146</u></u>

##### Liquide middelen

NL73 RABO 0173 9776 50	<u><u>1.503</u></u>
------------------------	---------------------



## 2.3 Toelichting op de balans per 31 december 2016

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Overige reserves

Stand per 1 januari	2.237
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>-2.510</u>
Stand per 31 december	<u><u>-273</u></u>

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

##### Handelscrediteuren

Handelscrediteuren	<u><u>265</u></u>
--------------------	-------------------

##### Overige schulden

Administratiekosten	500
Schuld VOF Goumans-Hermus	6.998
Telefoon/internet	93
Overige rente/kosten kredietinstellingen	<u>41</u>
	<u><u>7.632</u></u>



## 2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Netto-omzet</b>		
Omzet hoog	147.686	135.344
Mutatie te factureren	544	-2.097
	<u>148.230</u>	<u>133.247</u>
<p>De netto-omzet over 2016 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 11,2% gestegen.</p>		
<b>Kosten van grond- en hulpstoffen</b>		
Diversen	<u>-</u>	<u>211</u>
<b>Kosten van uitbesteed werk</b>		
Omzetaandeel derden	136.077	128.296
Dierenarts	60	159
	<u>136.137</u>	<u>128.455</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Giften/donaties	<u>3.130</u>	<u>9.966</u>
<b>Afschrijvingskosten materiële vaste activa</b>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>228</u>	<u>-</u>
<b>Kosten huisvesting/inventaris</b>		
Onderhoud/reparatie/klein materiaal	<u>58</u>	<u>290</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Advertenties/reclame	319	425
Representatie	1.651	-
	<u>1.970</u>	<u>425</u>
<b>Kosten vervoermiddelen</b>		
Kosten ter beschikking gestelde dierenambulance	<u>10.286</u>	<u>8.354</u>





## 2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	596	717
Telefoon/internet	3.478	4.419
Contributies/abbonementen	544	578
Algemene verzekeringen	-	361
Boeten	256	227
Vergoedingen Dierenlot	-1.044	-
Werkkleding dierenambulance	1.169	2.334
Diversen	-	8
	<u>4.999</u>	<u>8.644</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Overige rente/kosten kredietinstellingen	192	188
Overige rentelasten	-	5
	<u>192</u>	<u>193</u>



### 3.1 Staat van de vaste activa

<u>Aanschaffingen</u>		<u>Aanschafwaarde</u>			
<u>Omschrijving</u>	<u>Aanschaf- datum</u>	<u>Aanschaf- fingen tot 01-01-2016</u>	<u>Inves- teringen 2016</u>	<u>Desinves- teringen 2016</u>	<u>Aanschaf- fingen t/m 31-12-2016</u>
<b>Materiële vaste activa</b>					
<i>Andere vaste bedrijfsmiddelen</i>					
3 Kattenkooien	12-09-2016	-	3.414	-	3.414
		<u>-</u>	<u>3.414</u>	<u>-</u>	<u>3.414</u>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>-</u>	<u>3.414</u>	<u>-</u>	<u>3.414</u>



**Willekeurige afschrijving**

s: Startende ondernemers

m: Milieu-investeringen

e1: Bevordering economische ontwikkeling 2009 t/m 2011

e2: Bevordering economische ontwikkeling 2013

Afschrijvingen

<u>Afschrij- vingen tot 01-01-2016</u>	<u>Afschrij- vingen 2016</u>	<u>Afschrij- ving desin- vesteringen</u>	<u>Afschrij- vingen t/m 31-12-2016</u>	<u>Boek- waarde per 31-12-2016</u>	<u>Residu- waarde</u>	<u>Afschrij- vings- percentage</u>
-	228	-	228	3.186	-	20-AW
-	228	-	228	3.186	-	
-	228	-	228	3.186	-	



### 3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

**Boekjaar: 2016**

Omzet hoog	21,0%	147.686	<u>31.014</u>	
Verschuldigde omzetbelasting			31.014	
Voordruk			<u>31.855</u>	
<b>Eindtotaal</b>			-841	
Saldo al aangegeven bedrag			<u>-813</u>	
<b>Totaal terug te vragen</b>				<u><u>28</u></u>